

MATRIZ DE INFORMACIÓN MÍNIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2023

1- PRESENTACIÓN	
Institución:	AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO - AGPE
Período del informe:	Primer Trimestre 2023 (Enero-Febrero-Marzo)
Misión institucional	
Realizar auditorías a los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, reglamentar y supervisar el funcionamiento de las auditorías internas institucionales.	

2-PRESENTACIÓN DE LOS MIEMBROS DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC)			
http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones.html			
Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa
1	Dirección General de Planificación y Evaluación	Lourdes Maschio Sanabria	Directora General
2	Dirección General de Control Interno	Hector Daniel Godoy Colina	Director General
3	Dirección General de Coordinación y Seguimiento a las AII	Julio César Medina Sagaz	Director General
4	Dirección General de Auditoría Focusee	Oscar Irala Sanabria	Director General
5	Dirección General de Tecnología de la Información y Comunicación	Carlos Raúl Momié Flores	Director General
6	Dirección General de Administración y Finanzas	Cynthia Noemí Ortiz Escarra	Directora General
7	Dirección General de Auditoría Interna	Néstor Duarte Vera	Director General
8	Dirección de Rendición de Cuentas FONACIDE	Leticia Graciela Matloquim Leguizamón	Directora
9	Dirección de Planificación Estratégica	Mirta Delia López de Eisenblat	Directora
10	Dirección de Comunicación	Gloria Concepción Indaín López	Directora
11	Dirección de Talento Humano	Marta Patricia Vargas Barrios	Directora
12	Dirección Operativa de Contrataciones	Nelson Leonor Martín	Director
13	Asesoría Técnica Jurídica	Omair Khayyan Lacerza Escudero	Asesor Jurídico
14	Unidad Anticorrupción y Asuntos Internos	Bernardo Giménez Benítez	Jefe de Departamento
Cantidad de Miembros (del CRCC): 14 (catorce)			
Total Hombres: 8 (ocho)			
Total Mujeres: 6 (seis)			
Total nivel directivo o rango superior: 13 (trece)			

2- PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO			
2.1. Resolución de Aprobación y Anexo de Plan de Rendición de Cuentas			
http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones.html Resolución AGPE N° 73/2023			
2.2 Plan de Rendición de Cuentas. (Copiar abajo link de acceso directo)			
http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones.html Resolución AGPE N° 73/2023			
Priorización	Tema	Vinculación POI, PEI, PNB, ODS.	Justificaciones
1º	Vinculación del PEI con el PND 2030	Resolución AGPE N° 203/2022 que vincula el Objetivo Estratégico 4.2 Modernización de la Administración Pública a los planes y programas de la AGPE	Se vincula el PEI con el Plan Nacional de Desarrollo Paraguay 2030

La Auditoría General del Poder Ejecutivo, como órgano de control interno del Poder Ejecutivo para realizar auditorías a los OEPE y tiene a su cargo reglamentar y supervisar el funcionamiento de las Auditorías Internas Institucionales. En esta tarea, remite informes al Presidente de la República según la periodicidad establecida por decreto, informado sobre el cumplimiento de la planificación de Auditorías anuales a las AII, nivel de ejecución, resultados de las Auditorías Internas, cumplimiento de los planes de mejoramiento y efectividad, utilizando para estas tareas el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAAGPE). En el ámbito del Control de las Rendiciones de cuenta del FONACIDE (Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo), realiza la verificación Documentales y Verificaciones in Situ de Obras. Para una evaluación de efectividad del Sistema de Control Interno, ha adoptado la Norma de Registro Mínimo - MECHP 2013, inclinando la carga documental en el Portal del que se dispone para el efecto. Periódicamente es publicado en la Web el informe (formato semafórico) de las instituciones que han cumplido con las Rendiciones de Cuenta del FONACIDE y del Grato de Madurez del Sistema de Control Interno de los OEPE. En los indicadores del PND, estamos en el eje 2.2 para contribuir a la transparencia del gasto público. Se cuenta en la Web con un Portal de Demandas, así como un correo, los cuales facilitan el contacto con la ciudadanía.

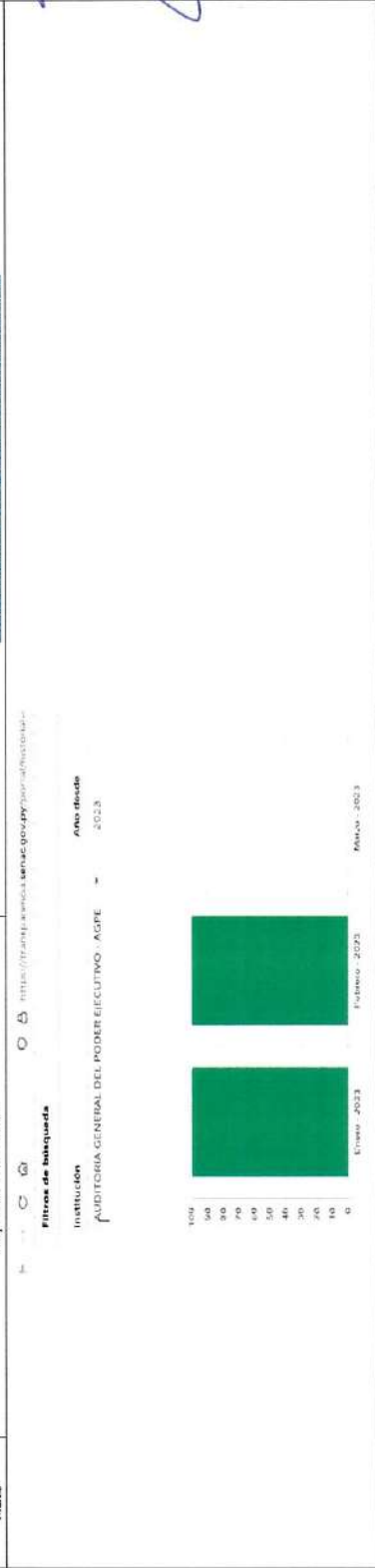
3- GESTIÓN INSTITUCIONAL

3.1 Nivel de Cumplimiento de Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5189/14

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de SFP
Enero	100% cumplido	https://www.sfp.gov.py/sfp/archivos/documentos/100_Enero_2023_difTword.pdf
Febrero	pendiente de evaluación en proceso	pendiente de verificación en proceso
Marzo		
6	AUDITORIA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE)	

3.2 Nivel de Cumplimiento de Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5282/14

Mes	Nivel de Cumplimiento (%)	Enlace Portal de Transparencia de la SENAC
Enero	100%	https://transparencia.senac.gov.py/portal/historial-cumplimiento
Febrero	100%	https://transparencia.senac.gov.py/portal/historial-cumplimiento
Marzo	en proceso de evaluación	https://transparencia.senac.gov.py/portal/historial-cumplimiento



3.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14

Mes	Cantidad de Consultas	Respuestas	No Respondidos o Reconsideradas	Enlace Portal AIP
Enero	0	0	0	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/portal/la/estadisticas/turbasas
Febrero	2	1	1	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/portal/la/estadisticas/turbasas
Marzo	3	1	2	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/portal/la/estadisticas/turbasas

3.4- Servicios o Productos Misionales (Depende de la Naturaleza de la Misión Institucional, puede abarcar un Programa o Proyecto)

Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Porcentaje de Ejecución	Resultados Logrados	Evidencia (Informe de Avance de Metas - SPR)
Control a Entidades dependientes del Poder Ejecutivo (auditoría financiera, de gestión, de cumplimiento y examen especial)	Auditar a instituciones dependientes del Poder Ejecutivo (auditoría financiera, de gestión, de cumplimiento y examen especial)	5 Informes de Auditorías Financieras, de Gestión, de Cumplimiento y Examen Especial de enero a diciembre 2023	La Auditoría General del Poder Ejecutivo realiza actividades de control con el objetivo de mejorar el bienestar de la población Paraguaya a través de la erradicación de la corrupción sistémica que disminuya el nivel de cobertura y la calidad de los servicios públicos	(0 de 5) Los mismos se encuentran en proceso de realización	A fin de fortalecer el control en la Administración de los Recursos Públicos y en el marco de los Objetivos Misionales la Dirección General de Control Interno ha Planificado 5 auditorías para el año 2022. Se encuentra en proceso dos Revisiones Especiales en la DINATRA y la DINAC	Informes

Supervisión y Apoyo a las AII de los Organismos y Entidades Dependientes del Poder Ejecutivo	Supervisar los trabajos de Auditoría a través del SIAGPE, referente a la aplicación de métodos, procedimiento de auditoría y del Manual de Auditoría Gubernamental ejecutados por las Auditorías Internas Institucionales de los OEPE en el Módulo EJECUCIÓN.	64 Supervisión y Apoyo de Auditorías Internas Institucionales dependientes del Poder Ejecutivo	Auditorías Internas Institucionales dependientes del Poder Ejecutivo	32 Instituciones supervisadas se encuentran en proceso de supervisión en este primer semestre 2023 de las cuales se emitirán sus informes al cierre del mismo.	Conforme a la Resolución AGPE N° 30/2023 "se autoriza la Supervisión a los trabajos realizados por la Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo - SIAGPE, Módulo Ejecución"	Informe y Planilla Consolidada de Supervisión remitido a la Máxima Autoridad Institucional. Ministro - Auditor General
Dirección de Evaluación de Control de los OEPE	Evaluación de la Implementación del Sistema de Control Interno MECIP en los OEPE	Para el presente Ejercicio Fiscal se ha previsto la elaboración de 1 informe del porcentaje del nivel de Implementación del MECIP	Presidente de la República, Ministro - Auditor General y Ciudadanía en General	100% de ejecución planificada	Se extraerán datos de las evaluaciones de 108 instituciones del año anterior para realizar el porcentaje de MECIP implementado.	Informe del Avance de la Implementación del Sistema de Control Interno en los Organismos Dependientes del Poder Ejecutivo
Coordinación y Seguimiento de Informes de Auditoría de Organos de Control Interno y Externo. Evaluación del Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento de los OEPE.	Realizar el seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento establecidos a partir de recomendaciones de órganos de control internos y externos, por los OEPE.	2 productos planificados para el Ejercicio Fiscal.	Presidente de la República, Ministro - Auditor General, Máximas Autoridades, Auditorías Internas Institucionales de OEPE, ciudadanía en general.	50 % de ejecución de lo planificado. El primer producto "Nivel de cumplimiento de las recomendaciones de los órganos de control interno y externo - Anexo II", el "Grado de avance de la ejecución de los Planes de Mejoramiento - Anexo III" Segundo semestre Ejercicio Fiscal 2022, fue elaborado en el mes de febrero/23.	La Dirección General de Coordinación y Seguimiento, realizó seguimiento a las recomendaciones emitidas por los órganos de control interno y externo a través del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo SIAGPE.	Informe remitido a Secretaría General de la AGPE para su remisión a Presidencia de la República
Supervisión del grado de cumplimiento del Plan de Trabajo Anual de las AII	Verificar conforme Parámetro entre las auditorías planificadas y las Auditorías efectivizadas. Auditorías efectivizadas: realizadas mediante las remisiones de los informes durante el Semestre. El reporte se realiza mediante el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE)	104 Instituciones que deben tener grado de cumplimiento del PTA por semestre, a través del SIAGPE.	Ministro-Auditor General, Máximas Autoridades, Auditores Internos Institucionales de OEPE.	81 Instituciones remitieron informe de cumplimiento del PTA correspondiente al segundo semestre Ejercicio Fiscal 2022, representa 77% de Ejecución.	En base a la evaluación efectuada por la Dirección General de Planificación y Evaluación a los informes semestrales recibidos, sobre el Grado de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades de las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo correspondiente al Segundo Semestre Ejercicio Fiscal 2022, se observa un promedio de ejecución general del 76%, que representa un nivel de ejecución Bueno e indican que las Auditorías Internas Institucionales han cumplido con gran parte de los trabajos planificados en el Plan de Trabajo Anual.	Informe remitido a la Presidencia de la República, a la Máxima Autoridad Institucional, Auditores Internos Institucionales, Ministro-Auditor General, DGAF

Evaluación al Desempeño del Auditor Interno Institucional	Evaluar la gestión del Auditor Interno Institucional dependiente del Poder Ejecutivo en base a: Aplica normas, métodos y procedimientos de Auditoría conforme al Manual de Auditoría Gubernamental, si cumple con el perfil para el cargo, si evalúa el MECIP 2015, si utilizan correctamente el SIAGPE, entre otros.	4 (cuatro) Evaluación al Desempeño del Auditor Interno Institucional planificado para los meses de enero, febrero, marzo 2023.	Ministro-Auditor General, Máximas Autoridades, Auditores Internos Institucionales de OEPE.	4 (cuatro) Auditores Internos Institucionales Evaluados, representa el 100%.	Fortalecimiento y mejoramiento en la gestión de los Auditores Internos Institucionales, evaluados.	Informe remitido a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General, DG/AF
DIRECCIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS - FONACIDE	Verificar que los fondos recibidos por las Gobernaciones/Municipalidades por efecto de la Ley N° 4758/2012 "Que crea el Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo - FONACIDE", fueron utilizados correctamente y que los documentos sustanciales que respaldan los gastos se presenten razonablemente y estén conformes a las disposiciones legales y reglamentarias vigentes.	135 informes planificados para los meses de enero a marzo 2023	Presidente de la República, Ministro-Auditor General, Director General de Contabilidad Pública - Ministerio de Hacienda, Ciudadanía en general.	196% de ejecución planificada (216 de 135)	Se ha planificado la verificación documental (FONACIDE) correspondiente a 135 (ciento treinta y cinco) legajos de Rendiciones de Cuenta correspondientes a Instituciones entre Gobernaciones y Municipalidades para el periodo de enero a marzo del Ejercicio Fiscal 2023. En tal sentido, se realizaron verificaciones documentales correspondiente a 216 (doscientos diez y seis) rendiciones de cuentas de diversas Gobernaciones y Municipalidades periodo de enero a marzo del 2023.	Informe remitido a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General, Director General de Contabilidad Pública - Ministerio de Hacienda.
DEPARTAMENTO DE VERIFICACION DE OBRAS	1. Verificar la existencia de las obras ejecutadas con fondos de FONACIDE, mediante la verificación in situ. 2. Verificar si las obras fueron ejecutadas conforme a las Especificaciones Técnicas, contenidas en los Contratos. 3. Verificar la calidad de los materiales que fueron utilizados en la ejecución de las obras, si se adecúan a la Planilla de Computo Métrico y Presupuesto, detallada en el Contrato correspondiente. 4. Evaluar la concidencia entre los rubros ejecutados y los establecidos en las Planillas de Computo Métrico y Presupuesto, contemplados en los Contratos.	6 Informes planificados de enero a marzo 2023		67% de ejecución planificada (4 de 6)	Se ha planificado la verificación in situ de 6 (seis) instituciones para el periodo enero a marzo de 2023. Se realizaron 4 (cuatro) verificaciones in situ entre Gobernación y Municipalidades. Los mismos incluyen trabajos planificados contemplados en el Plan de Trabajo Anual correspondientes a control a Entidades del Poder Ejecutivo.	

3.5 Contrataciones realizadas					
ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)
426223	Adquisición de tener	En Proceso de llamado		Etapa de Evaluación - Comité	
426186	Contratación de Seguro de Velocidad y Edificio	En proceso de Verificación			

3.6 Ejecución Financiera					
Objeto de Gasto	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldo	Evidencia (Enlace Ley 5189)
110	111 Sueldos	8.407.586.726	2.101.896.684	6.305.690.042	
	113 Gastos de Representación	213.685.200	53.421.300	160.263.900	
	114 Aginaldo	718.439.328	0	718.439.328	
120	123 Remuneración Extraordinaria	37.111.392	8.448.655	28.662.737	
130	131 Subsidio Familiar	65.265.800	62.715.492	2.550.308	
	133 Bonificaciones	1.401.623.032	317.407.777	1.084.215.255	
	144 Jorales	113.408.169	29.248.059	84.160.130	
140	145 Honorarios Profesionales	70.013.814	16.157.034	53.856.780	
190	191 Subsidio para la Salud	280.800.000	47.700.000	233.100.000	
	199 Otros Gastos del Personal	36.935.919	20.800.000	16.135.919	
	211 Energía Eléctrica	30.000.000	9.996.000	20.004.000	
	212 Agua	4.200.000	1.041.844	3.158.156	
210	214 Teléfonos, Telefax y Otros	29.200.000	714.192	28.485.808	
230	232 Servicios de Telecomunicaciones	303.870.000	13.006.608	290.863.392	
	242 Mantenimiento y Reparaciones	10.000.000	1.580.000	8.420.000	
	243 Menores de Edificios y Locales	27.500.000	2.040.000	25.460.000	
240	244 Mantenimiento y Reparaciones	61.030.000	1.030.000	60.000.000	
	245 Servicios de Limpieza, Aseo y Fumigación	1.500.000	300.000	1.200.000	
	246 Mantenimiento y Reparaciones	1.500.000	0	1.500.000	
	261 Menores de Instalaciones	40.000.000	0	40.000.000	
260	264 Computarizados	25.000.000	0	25.000.000	
	268 Primos y Gastos de Seguros	400.000	0	400.000	
290	291 Capacitación del Personal del Estado	10.000.000	0	10.000.000	
330	331 Papel de Escritorio y Cartón	1.500.000	497.876	1.002.124	
	334 Productos de Papel y Cartón	1.000.000	0	1.000.000	
340	341 Elementos de Limpieza	2.000.000	0	2.000.000	
	342 Útiles de Escritorios, Oficina y Enseres	26.940.884	0	26.940.884	
	346 Repuestos y Accesorios Menores	1.000.000	0	1.000.000	
350	351 Compuestos Químicos	1.500.000	0	1.500.000	
360	361 Combustibles	60.000.000	0	60.000.000	
910	Pago de Impuestos, Tasas, Gastos Judiciales y Otros	22.000.000	14.978.300	7.021.700	

<http://www.agpe.gov.py/index.php/ley5189/113-ejecucion-presupuestaria.html>

4. PARTICIPACIÓN CIUDADANA			
4.1. Canales de Participación Ciudadana existentes a la fecha.			
Nº	Denominación	Descripción	Dependencia Responsable del Canal de Participación
1	Página web institucional	Enlace en la página para quejas, reclamos, sugerencias y denuncias	Dependencia General de Tecnologías y Comunicación (DGTIC) Dirección de Comunicación (DC) Unidad Anticorrupción y Asuntos Internos (UAAI)
			Evidencia (Página Web, Buzón de SQR, Etc.) http://www.agpe.gov.py/index.php/anticorrupcion.html

2	Informes y noticias	Se informa a la ciudadanía sobre las acciones realizadas por la AGPE periódicamente	DGTIC - DC	Facebook de la AGPE Página web: http://www.agpe.gov.py/
3	Buzón de sugerencias	Un buzón de sugerencias instalado en la Recepción de la Institución	DC	Formulios para realizar SQR

4.2. Participación y difusión en idioma Guaraní				
Producto (actividades, materiales, insumos, etc)	Descripción		Fecha	Enlace
N/A	N/A		N/A	N/A

4.3 Diagnóstico "The Integrity app"				
Cantidad de funcionarios que completaron el diagnóstico	Cantidad de mujeres	Cantidad de hombres	Descripción de las actividades realizadas en base a los resultados	Evidencia
24	14	10	Plan de Capacitación y Socialización de los instrumentos de Integridad, Transparencia y Anticorrupción a funcionarios de la Auditoría General del Poder Ejecutivo	https://pub-pa.theintegrityapp.com/



5- INDICADORES MISIONALES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO				
5.1- Indicadores Misionales Identificados				
Cantidad de indicadores	Descripción del Indicador misional		Enlace	
1	Cantidad de informes publicados y socializados		http://www.agpe.gov.py/index.php/ev5189.html	
2	Cantidad de espacios establecidos de participación y de interacción ciudadano		http://www.agpe.gov.py/index.php/anticorrupcion.html	
3	Cantidad de mejoras/ajustes realizadas con base en la participación ciudadano		Facebook de la AGPE Página web: http://www.agpe.gov.py/	

5.2 Gestión de riesgos de corrupción				
Ambito de Aplicación		Descripción del Riesgo de corrupción		Enlace Evidencias
Áreas Misionales		Ninguno		N/A

Bernardo Amérez Benítez
Unidad de Integración y Asuntos Internos
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Dr. Rafael
Dirección General de Planificación y Evaluación
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Julio César Medina Sag
Director General
Dirección Gral. de Coordinación
Seguimiento de la A.
A.G.P.E

Dr. César Inda
Director General
Dirección de Auditoría Forense
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Nevoa
Director General
Dirección General de Auditoría Interna
Auditoría General del Poder Ejecutivo



Ing. Com. Patricia
Directora de Talento Humano
General del Poder Ejecutivo
Ms. Cynthia Noé
Directora General de Administración y Finc.
Auditoría General del Poder Ejecutivo

6- GESTIÓN DE DENUNCIAS

6.1. Gestión de denuncias de corrupción

Ticket Número	Fecha Ingreso	Descripción	Estado	Enlace Portal de Denuncias de la SENAC
14975	19/3/2023	Supuesta Irregularidad Administrativa	Denuncia asignada	https://denuncias.gov.py/gestion-interna/denuncia/vot/14975

7- CONTROL INTERNO Y EXTERNO

7.1. Informes de Auditorías Internas y Auditorías Externas en el Trimestre

Auditorías Financieras			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
Documento AII N° 001/2023	6/2/2023	Dictamen sobre Estados Financieros 2022	

Auditorías de Gestión			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
Informe AII N° 001/2023	26/1/2023	Revisión Especial sobre cumplimiento del Artículo 41° de la Ley N° 2051/2003 "De Contrataciones Públicas", correspondiente al Segundo Semestre del 2022, en el marco de la Resolución AGPE N° 84/2019	https://transparencia.senac.gov.py/gestion-cumplimiento

Auditorías Externas			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
N/A	N/A	N/A	N/A

Otros tipos de Auditoría			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
Informe AII N° 002/2023	28/2/2023	Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de la AGPE - Ejercicio fiscal 2022 - Portal CGR	https://transparencia.senac.gov.py/gestion-cumplimiento
Informe AII N° 003/2023	2/3/2023	Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de la AGPE - Ejercicio fiscal 2022 - Portal MECIP AGPE	https://transparencia.senac.gov.py/gestion-cumplimiento

Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre			
Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
N/A	N/A	N/A	N/A

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay

Periodo	Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)
2019	2.15
2020	2.2
2021	2.01
2022	sin datos

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

Abg. Omar R. Latorza E.
Dirección de Asesoría Jurídica
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Dr. P. Leticia
Directora
Unidad de Rendición de Cuentas - FOMACID
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Nelson Leonor Marin
Director
Dirección Operativa de Contrataciones
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Carlos
Director General
Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Mirra López de Eisenhöbl
Directora
Dirección de Planificación Estratégica
Auditoría General del Poder Ejecutivo